



## ELŐTERJESZTÉS

VADNA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2020. FEBRUÁR 11-I

MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE

IKT. SZ: VAD/122-6/2020.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 1 DB

### IV. NAPIREND

**Tárgy:** Javaslat az önkormányzat 2020. évi költségvetésére. Rendeletalkotás.

<b>Előterjesztő:</b>	Bencze Péter polgármester	<b>A döntés formája:</b> rendelet
<b>Előterjesztést készítette:</b>	Dr. Herczeg Tibor jegyző címzetes főjegyző	Ötvös Béláné kölségvetési ügyintéző főmunkatárs
<b>Melléklet:</b>	1. sz. Rendelet-tervezet	<b>Szavazás módja:</b> Minősített többség

### Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2020. évi költségvetési kiadásainak és bevételének tervezése és bemutatása a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. tv. (a továbbiakban: **költségvetési törvény**), az **Államháztartásról** szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-24 §-ai; a **Magyarország gazdasági stabilitásáról** szóló 2011. évi CXCV. törvény; az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 24-28.§-ai (**Ávr.**); a kormányzati funkciók, államháztartási szakfeladatok és szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 15/2019. (XII. 7.) PM rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet előírásai alapján történik.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. (Mötv.) szerint:

*111.§ (2) A helyi önkormányzat **gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el** törvényben meghatározott **kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.***

*(3) A (2) bekezdés szerinti feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza*

*(4) A költségvetési rendeletben **működési hiány nem tervezhető.***

*112. § (1) A helyi önkormányzat feladataiból igazodóan választja meg a gazdálkodás formáit, és pénzügyi előírások keretei között önállóan alakítja ki az érdekeltségi szabályokat. A helyi önkormányzat a **feladatai ellátásának feltételeit** saját bevételeiből, más gazdálkodó szervektől átvett bevételekből, valamint központi költségvetési támogatásból teremti meg.*

(2) *A helyi önkormányzat veszteséges gazdálkodásának következményei a helyi önkormányzatot terhelik, kötelezettségeiért a központi költségvetés nem tartozik felelősséggel.*

115. § (1) *A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.*

117. § (1) *A feladatfinanszírozási rendszer keretében az Országgyűlés a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a helyi önkormányzatok*

*a) kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatainak – felhasználási kötöttséggel – a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátását feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosságszám alapján támogatást biztosít,*

*b) az a) pontba nem tartozó feladatainak ellátásához felhasználási kötöttséggel járó, vagy felhasználási kötöttség nélküli támogatást nyújthat.*

(2) *Az (1) bekezdés szerinti támogatás biztosítása a következő szempontok figyelembevételével történik:*

*a) takarékos gazdálkodás,*

***b) a helyi önkormányzat jogszabályon alapuló, elvárható saját bevétele,***

*c) a helyi önkormányzat tényleges saját bevétele.*

(3) *A figyelembe veendő bevételek körét és mértékét törvény határozza meg.*

(4) *A feladatfinanszírozási rendszernek biztosítania kell a helyi önkormányzatok bevételi érdekeltiségének fenntartását.*

118. § (1) *A 117. § (1) bekezdés a) pontja szerinti támogatást a helyi önkormányzat éves szinten kizárólag az ellátandó feladatainak kiadásaira fordíthatja. Az ettől eltérő felhasználás esetén a helyi önkormányzat köteles a támogatás összegét - az államháztartásról szóló törvényben meghatározott kamatokkal terhelve – a központi költségvetésbe visszafizetni.*

Az önkormányzat 2020. évi költségvetését az alábbi indoklással terjesztem a képviselő-testület elé:

#### BEVÉTELEK:

Lakosságszám 2019: 622 fő

2020: 627 fő

Adóerőképesség: 13.065.178 Ft

egy lakosra jutó: 20.838 Ft

Az Országgyűlés a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához (feladat-finanszírozás) a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 117. § (1) bekezdésében meghatározottak szerint nyújtandó támogatások jogcímeit a költségvetési törvény 2. melléklete szerint állapítja meg.

## A KÖLTSÉGVETÉSI TÖRVÉNY 2. MELLÉKLETE SZERINTI TÁMOGATÁSOK

**Általános szabályok** (a költségvetési törvényben meghatározottak szerint)

A melléklet szerinti támogatások **2020. december 31-ig használhatók fel és elsősorban működési célokat szolgálnak. A támogatások felhalmozási bevételként eredeti előirányzatként akkor sem tervezhetők**, ha a Kiegészítő szabályok valamely támogatás esetében lehetővé teszik a felhalmozási kiadások elszámolását, és a felhalmozási kiadások nem veszélyeztethetik a feladatokhoz kapcsolódó működtetési tevékenységeket, a feladat jogszabályokban rögzített paramétereknek megfelelő ellátásához szükséges működési kiadások teljesítését.

E mellékletben az **adóerő-képesség** a 2019. II. negyedéves költségvetési jelentés alapján a helyi iparüzési adóalap (2018. évi) 1,4%-át jelenti.

### I. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA

A települési önkormányzatok működésének támogatása beszámítás és kiegészítés után	
2019 (Ft)	2020 (Ft)
10 369 904	10 483 634

#### 1. A települési önkormányzatok működésének támogatása

##### b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása

A települési önkormányzatok település-üzemeltetési feladataik ellátásához az alábbi jogcímek alapján részesülnek támogatásban.

##### ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása

A támogatás a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg.

##### bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása

A támogatás a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg.

##### bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása

A támogatás a települési önkormányzatokat a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg.

##### bd) Közutak fenntartásának támogatása

A támogatás a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg.

##### c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás után

2019 (Ft)	2020 (Ft)
5.992.210	6 274 670

2019 (Ft)	2020 (Ft)
2.172.020	2 454 480

2019 (Ft)	2020 (Ft)
2.592.000	2.592.000

2019 (Ft)	2020 (Ft)
100.000	100.000

2019 (Ft)	2020 (Ft)
1.128.190	1.128.190

a) az 1000 fő lakosságszámot meg nem haladó azon települések esetében, ahol az egy lakosra jutó adóerő-képesség nem haladja meg a 32 000 forintot, településenként legalább 5,0 millió forint

	2019 (FT)	2020 (FT)
TÁMOGATÁS	5.000.000	5 000 000
BESZÁMÍTÁS	-1 773 606	-2 163 036
ÖSSZESEN	3 226 394	2 836 964

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatok számára a Möt. 13. §-ában meghatározott egyes – az 1. a)-b)

alpontokban nem nevesített – feladatok (településfejlesztés, településrendezés; egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások; környezet-egészségügy, közisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás; lakás- és helyiséggazdálkodás; a hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása; helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás; honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem; helyi adóval, gazdaság szervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok; a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is; sport, ifjúsági ügyek; nemzetiségi ügyek; közreműködés a település közbiztonságának biztosításában; hulladékgazdálkodás) ellátására.

e) Üdülőhelyi feladatok támogatása

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatoknak az üdülővendégek tartózkodási ideje alapján beszedett idegenforgalmi adó 2018. évi tény adatai alapján, 1,0 forint/idegenforgalmi adóforint mértékben.

2019 (FT)	2020 (FT)
30 800	347 200

f. Beszámítás, Kiegészítés

A települési önkormányzatot a a c), d), ba), bb), bc), bd), e) és a) jogcímenek megillető támogatás összegéig (a továbbiakban: beszámítás alapja) a számított bevételével összefüggő támogatáscsökkentés terheli. A kiegészítés az önkormányzatot az a)-e) jogcímenek megillető szerinti támogatások összegére illeti meg (a továbbiakban együtt: kiegészítés alapja). A támogatáscsökkentés és kiegészítés a nettó finanszírozás során kerül érvényesítésre.

2019 (FT)	2020 (FT)
-1 773 606	-2 163 036

Az I.1.a)-e) pontok szerinti támogatások az I.1.f) pontja szerinti beszámítással csökkentett, kiegészítéssel, és az I.1.g) pont szerinti korrekcióval növelt együttes összege **kizárólag az igazgatással, településüzemeltetéssel és egyéb önkormányzati feladatokkal** kapcsolatos kiadásokra, illetve **turisztikai kiadásokra** használható fel.

## 6. Polgármesteri illetmény támogatása

Az Möt. 2016. december 31-én hatályos 71. § (4) és (5) bekezdés szerinti polgármesteri illetmény és tiszteletdíj, és a Möt. 2016. évi CLXXXV. törvénnyel módosított 71. § (4) bekezdése szerinti polgármesteri illetmény és a 71. § (5) bekezdése szerinti tiszteletdíj összegének különbözetéhez, és az arra tekintettel fizetendő szociális hozzájárulási adó összegéhez (a továbbiakban együtt: tényleges különbözet) biztosított támogatásra.

2019 (FT)	2020 (FT)
1 120 500	1 024 800

A támogatás a 32 000 forint egy lakosra jutó adóerő-képességet meg nem haladó adóerő-képességű települési önkormányzatokat illeti meg a tényleges különbözet és az önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége szerint.

A támogatás a 2020. január-december **hónapokban kifizetendő** polgármesteri illetmény és annak szociális hozzájárulási adójához használható fel.

### III. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKÉZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

Önkormányzatot megillető szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési támogatás összege	
2019 (Ft)	2020 (Ft)
7 548 598	8 918 132

#### 1. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása

A támogatás a **35 000 forint egy lakosra jutó adóerő-képesség alatti** települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá.

2019 (Ft)	2020 (Ft)
4.828.000	4 546 000

A III. jogcím szerinti támogatásokra vonatkozó felhasználási szabályok

A támogatások kizárólag a támogatás céljaként meghatározott feladatokra használhatók fel, a következők mellett:

- a III.1.jogcím szerinti támogatás elsősorban az önkormányzati **helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeni ellátások nyújtására,**
- az állampolgárok **lakáshoz jutásának** települési önkormányzatok általi, szociális alapon történő támogatására,
- valamint a 3. melléklet I. pont 10. alpont f) pont szerinti ellátások (adósságkezelési szolgáltatás) önrészére,
- a III.2.(családsegítés, gyermekjóléti szolgálat, szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, falugondnoki szolgálat) III.3. (bölcsőde) és III.5. (gyermekétkeztetés) jogcímei szerinti, az önkormányzat vagy társulása által ellátott és támogatott feladatokra, használható.
- A támogatás szempontjából kizárólag az „Ellátottak pénzbeli juttatásai” megfelelő rovatain, illetve a „Lakáshoz jutást segítő támogatások”, a „Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése”, a „Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások”, az „Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások” kormányzati funkciókon,
- valamint az nc) (Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás) és nf)-ng) (Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben), (Intézményen kívüli gyermekétkeztetés) alpontokban szereplő kormányzati funkciókon elszámolt kiadások vehetők figyelembe.
- Amennyiben az önkormányzat a III.2., III.3. és III.5. pont szerinti feladatokra támogatásban nem részesül, de e feladatok ellátásához társulás vagy másik önkormányzat felé „Támogatási célú finanszírozási műveletek” kormányzati funkció teljesített kiadással hozzájárul, úgy ennek összege a támogatás elszámolása szempontjából figyelembe vehető.

## 5. Gyermekétkeztetés támogatása

A települési önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk a bölcsődében, a fogyatékos személyek nappali intézményében elhelyezett gyermekek számára biztosított, továbbá az óvodai, iskolai, kollégiumi gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz.

aa) *A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása.*

A konyha elismert, finanszírozott létszáma: 0,88.

ab) *Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása*

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatoknak az általuk biztosított gyermekétkeztetési feladattal összefüggésben felmerülő nyersanyag- és dologi kiadásokhoz a személyi térítési díjból származó elvárt bevételek figyelembevételével.

A támogatás **kizárólag az étkeztetés teljes önköltségére** (annak megszervezésével összefüggő valamennyi költségre, ideértve a felhalmozási jellegű kiadásokat is) számolható el, azzal, hogy az a)-b) pontok szerinti támogatások **egymás között átcsoportosíthatók**.

b. *A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása*

A támogatás a rászoruló gyermekek Gyvt. 21/C. § (1) bekezdés a) pontjában szereplő gyermekek szünidei étkeztetését biztosító települési önkormányzatokat illeti meg, az étkezési adagok (383) száma alapján. A támogatás összege az egy lakosra jutó adóerő-képességtől függő fajlagos összegek figyelembe vételével kerül meghatározásra az alábbiak szerint.

Egy lakosra jutó adóerőképesség  
(forint)  
0-18 000

Fajlagos összeg korrigált értéke  
(forint/étkezési adag)  
**542**

A támogatás szempontjából kizárólag az „Intézményen kívüli gyermekétkeztetés” kormányzati funkcion elszámolt kiadások vehetők figyelembe.

### A III.5. jogcím szerinti támogatásokra vonatkozó felhasználási szabályok

A támogatások kizárólag **a támogatás céljaként meghatározott feladatokra használhatók** fel, a költségvetési törvényben meghatározott feltételek teljesítése mellett.

## IV. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

### 1. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása

d) *Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása*

A támogatás a települési önkormányzatokat lakosságszám alapján illeti meg a Möt.v.-ben, valamint a Kult. tv.-ben meghatározott nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak ellátásához. A támogatás a könyvtári szolgáltatást megrendelő településeket is megilleti, **felhasználásáról a költségvetési törvény rendelkezik**, amely szerint:

2019 (FT)	2020 (FT)
1.800.000	1.800.000

- amennyiben az önkormányzat a támogatás **legalább 10%-át** nem a Kult. tv. 76. § (3) bekezdés a) pontjában *(művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása,*

	2019	2020
<b>Elismert létszám</b>	<b>0,8</b>	<b>0,88</b>
<b>Bértámogatás</b>	<b>1 520 000</b>	<b>1 936 000</b>
<b>Üzemeltetési támogatás</b>	<b>2 325 990</b>	<b>2 228 546</b>
<b>Szünidei étkeztetés</b>	<b>243 960</b>	<b>207 586</b>
<b>Támogatás összesen:</b>	<b>4 089 950</b>	<b>4 372 132</b>

*fejlesztésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása)* foglalt közművelődési alapszolgáltatáshoz kapcsolódó kiadásokra fordítja, úgy a támogatás 20%-ának megfelelő összegre nem jogosult.

- a Kult. tv. 64. § (2) bekezdés b) pontja alapján az illetékes megyei hatókörű városi könyvtárral szolgáltatási szerződést kötött önkormányzatnak a támogatás **legalább 25%-át** a Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer működéséről szóló **39/2013. (V. 31.) EMMI rendeletben előírt könyvtári szolgáltatások infrastrukturális** feltételeit biztosító tevékenységre és a Kult. tv. 76. § (3) bekezdés a) pontjában foglalt közművelődési alapszolgáltatáshoz kapcsolódó kiadásokra kell felhasználnia.

Az Országgyűlés **működési és felhalmozási támogatást** állapít meg a helyi önkormányzatok által ellátandó, a **költségvetési törvény 3. melléklet** szerinti feladatokra (*A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai*).

**A 3. melléklet** I. pont 1-5. és 7-9. alpontja, 10. alpont *d)-e)* pontja és 3. melléklet a II-III. pontja szerinti támogatások felhasználási kötöttség mellett nyújthatóak.

A támogatásokból, **az önkormányzatra vonatkozhat** – támogatási kiíráshoz igazodó - képviselő-testületi döntéssel nyugvó évközi igénylés alapján:

#### **I. Működési célú támogatások**

8. A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása
9. Önkormányzatok rendkívüli támogatása
11. A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2019. évi áthúzódó és 2020. évi kompenzációja
12. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék

#### **II. Felhalmozási célú támogatások**

2. Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések

- a) Kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása*
- b) Óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés, felújítása*
- c) Belterületi utak, járdák, hidak felújítása*

3. Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása

#### **III. Vis maior támogatás**

### **II. INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK**

**A működési bevételek** között a polgármesteri végkielégítésre 2015-ben kötött előtakarékosági célú biztosításból származó bevétel, bérleti díjak, továbbszámlázott szolgáltatások, valamint a MÁV Zrt-vel kötött megállapodás alapján végzett, üzemi területi fenntartási munkálatok ellenértéke és azok áfa tartalma szerepel.

### **III. KÖZHATALMI BEVÉTELEK**

A **helyi adókból** származó bevételeket tartalmazza az előirányzat.

**Értékesítési és forgalmi adók:** helyi iparüzési adó.

**Vagyoni típusú adók:** építményadó

Az **iparűzési adóból** származó bevételek ugyan teljességükben az önkormányzatot illetik meg, de az állami támogatás összege csökkentésre kerül a már ismertetett beszámítási összeggel. (Az **iparűzési adóból** származó várható bevétel – 20.000.000 Ft – egy része, a tárgyévi költségvetés során a **felhalmozási célú** (beruházás, fejlesztés, beszerzés) kiadások fedezetét szolgálja; a bevétel ezen része a felhalmozási célú támogatások soron került kimutatásra.)

2013. évtől a beszedett **gépjárműadó** összegének a 40%-a illeti meg az önkormányzatot.

Az **idegenforgalmi adó** 2016. január 1-jével bevezetésre került új adónem a településen.

A **pótlék** bevételek, amelyek elsősorban a helyi adók és az adók módjára behajtható köztartozásokhoz kapcsolódnak.

#### **IV. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK**

Az előirányzat a **közfoglalkoztatás** támogatásához kapcsolódó 2020. január-február hónapokban várható, bevételeket tartalmazza. Az előirányzaton szerepel az EFOP-1.5.3-16 Humán szolgáltatások fejlesztése pályázati támogatás 2020. évben folyósítandó része, valamint az óvodai köznevelési feladat intézményfenntartó társulásban való ellátásából, a feladat 2018. évi elszámolását követően, Vadna község önkormányzatát megillető rész, melyet a székhely önkormányzat 2019-ben, forrás hiányában nem tudott átadni.

#### **V. INTÉZMÉNYI FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL**

**Ingtalanok értékestésből** - megkötött adásvételi szerződés alapján - várható bevétel, a tárgyévi költségvetés során a **felhalmozási célú** (útépítés) kiadások fedezetét szolgálja, saját forrásként.

#### **VI. FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖZHATALMI BEVÉTELEK**

A helyi **iparűzési adóból** származó várható bevétel egy része **felhalmozási célú** (beruházás, fejlesztés, beszerzés) kiadások fedezetét szolgálja.

#### **VII. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK**

2019. évben elnyert pályázati támogatások (ZP – zártkerti fejlesztések; VP – konyha felújítás) tárgyévben folyósítandó részét tartalmazza a z előirányzat,

#### **VIII. ELŐZŐ ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY**

A 2019. költségvetési év végén az önkormányzat költségvetési számláján, a MÁK által vezetett számlán, adószámláin és házipénztárában szereplő – összességében – **182.704.932 Ft** összeg, mely 2020. évre, áthúzódó kötelezettséggel terhelt, az alábbiak szerint:

MVH támogatás Falugondnoki szolgáltatáshoz autó beszerzés	13 033 489 Ft
Magyar faluprogram önkormányzati utak felújítására (MFP-ÖTU/2019)	29 809 023 Ft
Közfoglalkoztatás előleg maradvány	3 338 017 Ft
Bank-, pénztár-, adó számlák	1 055 605 Ft
KKETT világháborús emlékmű létesítése	5 000 000 Ft
BM konyha felújítás pályázat	13 020 109 Ft
VP konyha felújítás előleg	9 444 412 Ft
EFOP-1.5.3-16 Humán szolgáltatások fejlesztése támogatási előleg	3 370 858 Ft



TOP-3.1.1-16 Kerékpárút létesítés támogatási előleg	90 424 544 Ft
Zártkerti Program (ZP-1-2019) Zártkerti útfelújítás előleg	7 500 000 Ft

A maradvány további része, a felhalmozási feladatokhoz társuló pályázati támogatások önrészeinek, illetve a sajátforrásból megvalósítandó beruházások, felújítások **finanszírozására, valamint működési kiadások fedezetére** szolgál.

## IX. ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLI MEGELŐLEGEZÉS

A számlamaradvány tartalmazza a **2020. évi állami támogatás** terhére 2019. december hóban folyósított **előleg összegét**.

Az önkormányzat 2020. évi költségvetési bevételeinek **eredeti előirányzata EURÓPAI UNIÓS FORRÁSBÓL FINANSZÍROZOTT** támogatással megvalósuló programok, projektek bevételét is **tartalmazza:**

- VP-6-7.2.1-7.4.1.3-17 „Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastrukturális fejlesztése, közétkeztetés fejlesztése” 19.999.908 Ft bevételi előirányzattal;
- ZP-1-2019. kódszámú „A zártkerti besorolású földrészletek mezőgazdasági hasznosítását segítő, infrastrukturális háttérét biztosító fejlesztése” 2.500.000 Ft bevételi előirányzattal;

## KIADÁSOK

### I. TÖRVÉNY SZERINTI ILLETMÉNYEK, MUNKABÉREK

A tervezés a jogszabályi előírások és a hatályos önkormányzati szabályozás szerint valósult meg. 2020. évben a kötelezően jogszabályból eredő kifizetésekkel – kötelező béremelés, minimálbér és a garantált bérminimum összegének változása – történt a tervezés.

Az előirányzat tartalmazza az EFOP-1.5.3-16 Humán szolgáltatások fejlesztése támogatás terhére megvalósuló kiadások előirányzatait is.

**II. A SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ ÉS EGYÉB MUNKÁLTATÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK összege** a személyi juttatás előirányzathoz igazodik, Összege 17,5 %, közfoglalkoztatás esetében: 8.75 %

### III. DOLOGI ÉS EGYÉB FOLYÓ KIADÁSOK

A dologi kiadásoknál a 2019. évi felhasználások tényadatain alapulva történt a tervezés, figyelembe véve a 2020. évi újonnan jelentkező feladatok előirányzat igényeit is.

### III. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK

A **Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal** működéséhez – előreláthatóan – 2020-ban **sem szükséges** önkormányzati hozzájárulás.

A **Közös Önkormányzati Hivatal** 2020. évi költségvetés-tervezete az Szk/58-2/2020. számú előterjesztésben a képviselő-testület elé került, azt a Hivatalt létrehozó önkormányzatok képviselő-testületei a 2020. február 11-i együttes ülésükön tárgyalják.

A **tagóvoda** 2020. évi működéséhez – a székhely önkormányzat adatszolgáltatása szerint – önkormányzati forrás biztosítása nem szükséges.

Az előirányzat-csoport tartalmazza:

- a 2019. decemberében 2020. évre folyósított állami támogatás előlegének visszavonását;
- a **társulásban és feladat-ellátási szerződés** alapján ellátott tevékenységekhez (KVTÖKT, Sajókazai NSZK) biztosítandó önkormányzati forrást.

Egyéb pénzeszköz átadás civil szervezetek működésének támogatásához társul, a 2. napirendi pont előterjesztésében foglaltak szerint.

#### **IV. TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB JUTTATÁSOK**

A kiadások között a helyi szociális ellátások, a Bursa Hungarica ösztöndíj önkormányzati részének előirányzatai kerültek tervezésre.

#### **V. FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK**

**A költségvetési évben számottevő felhalmozási feladat** pályázati források bevonásával valósulhat meg.

1. A TOP-3.1.1.16-B01-2017-00006 - Fenntartható települési közlekedésfejlesztés elnevezésű, **Kazincbarcika - Vadna települések közötti kerékpárút** létesítése című **hálózatának** infrastrukturális fejlesztése **90.424.544 Ft** összeggel;
2. ZP-1-2019. kódszámú „A zártkerti besorolású földrészletek mezőgazdasági hasznosítását segítő, infrastrukturális háttérét biztosító fejlesztése” 10.000.000 Ft összeggel;
3. Konyha felújítás **38.470.488 Ft** összeggel, melynek fedezete 3 forrásból tevődik össze:
  - 3.1. VP-6-7.2.1-7.4.1.3-17 „Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastrukturális fejlesztése, közétkeztetés fejlesztése” 19.999.908 Ft bevétellel;
  - 3.2. Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása (BM) 13 020 109 Ft bevétellel;
  - 3.3. Saját forrás
4. **Saját forrásból** társul továbbá a Magyar Falu Program támogatásából megvalósuló önkormányzati **utak felújításához, ingatlan vásárlásához és bútorzat beszerzéshez.**

Felhalmozási célra tervezett **saját forrás** összege **összesen: 12.622.021 Ft.**

#### **FORRÁSHIÁNY**

A 2020. évi költségvetés működési célú forráshiánnyal nem tervezhető.

**A 2020. évi létszám-előirányzat: 3 fő.**

Város- és községgazdálkodási szolgáltatások szakfeladat engedélyezett létszáma 2 fő, betöltött létszáma 1 fő.

Önkormányzati jogalkotás: 1 fő főállású polgármester.

A Vadna Községi Konyha engedélyezett létszáma 1 fő, betöltött létszáma: 1 fő.

**Közfoglalkoztatás tervezett létszám előirányzata: 37 fő**

**A költségvetés kiadásai kormányzati funkcióként:**

## **1. Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége**

Az önkormányzati képviselők, a polgármester, a képviselő-testület működésével, a testület ülése előkészítésével és lefolytatásával, valamint a képviselő-testület folyamatos működésével, át nem ruházható hatáskörben végzett ügyeinek intézésével kapcsolatos kiadásokat tartalmazza a kormányzati funkció.

## **2. Köztemető fenntartása**

A helyi egyházi tulajdonban lévő köztemető – megállapodás alapján történő - üzemeltetési feladatainak részleges kiadási előirányzatát tartalmazza a kormányzati funkció.

## **3. Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel**

Kiadásként került tervezésre, a 2019. decemberében, 2020. évre folyósított állami támogatás előlegének visszavonása.

## **4. Támogatási célú finanszírozási műveletek**

A kormányzati funkció a Községi Konyha működéséhez szükséges állami támogatás és önkormányzati saját forrás, és a Sajókaza székhellyel, társulásban fenntartott Nappali Szociális Központ működéséhez szükséges önkormányzati saját forrás átadását tartalmazza.

## **5. Közfoglalkoztatási mintaprogram**

A kormányzati funkció tartalmazza a közfoglalkoztatási forma személyi jellegű- és járulékkiadásait, 2019. december, valamint 2020. január és február hónapokra.

## **6. Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése fenntartása**

A kormányzati funkció az állami támogatás működési célú felhasználását tartalmazza, valamint felhalmozási kiadásként, a Kazincbarcika-Vadna települések közötti kerékpárút létesítésének és a Magyar Falu Program támogatásából megvalósuló önkormányzati utak felújításának tárgyevi előirányzatait.

## **7. Közvilágítás**

A közvilágítás költségei szerepelnek a kormányzati funkción, figyelembe véve a 2020. évi állami támogatás összegét.

## **8. Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások**

A kormányzati funkción szerepelnek 1 fő karbantartó **személyi jellegű költségei.**

Az előirányzat tartalmazza az EFOP-1.5.3-16 Humán szolgáltatások fejlesztése támogatás terhére megvalósuló foglalkoztatás előirányzatait is.

**A dologi kiadások** tartalmazzák a település üzemeltetés során felmerülő költségek (karbantartás-kisjavítás anyag-, eszköz és szolgáltatás költségek); valamint azon település üzemeltetés-fenntartási feladatok kiadási előirányzatait, amelyek közműszolgáltatáshoz kapcsolódnak.

A **felhalmozási kiadások** tartalmazzák a konyha felújítás, az ingatlan vásárlás, a falugondnoki busz beszerzés, az emlékmű létesítés és a zártkerti fejlesztések megvalósítása előirányzatit.

## 9. Háziorvosi alapellátás

A kormányzati funkció az orvosi rendelő helyiségének fenntartási költségeit tartalmazza.

## 10. Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése

Az előirányzat tartalmazza az EFOP-1.5.3-16 Humán szolgáltatások fejlesztése támogatás terhére megvalósuló foglalkoztatás előirányzatait is.

Fentiekén túlmenően, a Göőz Pál Művelődési Ház működtetéséhez, a Vadnak Községért Alapítvány javára átadandó támogatás összegét, valamint az önkormányzat weblap készítésének és üzemeltetésének költségeit tartalmazza a kormányzati funkció.

A kormányzati funkciók kiadási előirányzatai a települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak **támogatásának felhasználása és elszámolása** követelményeinek megfelelően kerültek meghatározásra.

## 11. Óvodai nevelési ellátás működtetési feladatai

Az előirányzat tartalmazza az EFOP-1.5.3-16 Humán szolgáltatások fejlesztése támogatás terhére megvalósuló foglalkoztatás előirányzatait is.

A kormányzati funkció az óvoda épületének fenntartási költségeit tartalmazza.

## 12. Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő kiadások

A kormányzati funkció az önkormányzati ellátásokban részesülők létszáma alapján került meghatározásra, a helyi szabályozással összhangban– a lakhatási célú **települési támogatás** várható kiadásainak tervezésével.

## 13. Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

A kormányzati funkció a 2019. évi felhasználáson alapulva került tervezésre, figyelemmel a képviselő-testület döntéseire és az átalakuló szociális ellátórendszerre.

A rendelet-tervezet további mellékletei az Áht. 23-24. §-ai illetve az Ávr 24. és 28. §-ai által előírt, kimutatásokat tartalmazzák.

A **költségvetési létszámkeret** összességében és intézményenként illetve kormányzati funkcióként is meghatározásra került, a közfoglalkoztatásban rézvevőkre is tekintettel.

A **3. melléklet a működési kiadásokat** és a hozzájuk rendelt bevételi forrásokat tartalmazza, míg a **4. melléklet a megfogalmazott felhalmozási célokat** bevételi forrásaival.

Az **5. melléklet** a feladatfinanszírozásból eredő normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat és azok kormányzati funkciók szerinti felhasználásának kiadási előirányzatait mutatja be.

A **6. melléklet** a közvetett támogatásokat tartalmazza.

A **7. melléklet** a felhasználási ütemterv, mely az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak havi teljesülését prognosztizálja, gördülő módon.

A **8. melléklet** a pénzeszközök tervezett változását mutatja be 2020. január 1. és 2020. december 31. között.

**A 9. melléklet** a 2020. évi költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait mutatja be, főbb csoportokban.

### **A Vadna Községi Konyha költségvetés-tervezete**

Vadna község Önkormányzatának képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht) 8/A. §-a alapján, a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 21/A. § (1) bekezdés b) pontja szerinti intézményi gyermekétkeztetés, valamint a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 62.§-a szerinti étkeztetés biztosítása érdekében, Vadna Községi Konyha elnevezéssel költségvetési szervet hozott létre.

A konyha önállóan működő költségvetési szerv. Gazdálkodási, pénzügyi- számviteli feladatait munkamegosztási megállapodás alapján a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

A Konyha irányító szerve – jogszabály erejénél fogva – a székhely önkormányzat képviselő-testülete – így költségvetése Vadna község Önkormányzata költségvetésébe épül be.

A Konyha bevételeit a 10. melléklet, a kiadási előirányzatait pedig a 11. melléklet tartalmazza.

#### **BEVÉTELEK**

A konyha részére az irányító szerv adja át az **állami támogatás összegét**, valamint a működéséhez szükséges **önkormányzati kiegészítést**.

A **térítési díj** bevételek a költségvetési szerv saját bevételei.

A 2019. évi önkormányzati finanszírozás terhére keletkezett **számlamaradvány** teljes összege 2020. évben működési kötelezettséggel terhelt.

#### **KIADÁSOK**

##### **I. TÖRVÉNY SZERINTI ILLETMÉNYEK, MUNKABÉREK**

A tervezés a jogszabályi előírások és a hatályos önkormányzati szabályozás szerint valósult meg. 2020. évben jogszabályból eredő kifizetésekkel – kötelező béremelés, minimálbér és a garantált bérminimum összegének változása –, illetve a bérenkívüli juttatási elemek figyelembe vételével történt a tervezés.

**II. A SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ ÉS EGYÉB MUNKÁLTATÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK összege** a személyi juttatás előirányzathoz igazodik.

##### **III. DOLOGI ÉS EGYÉB FOLYÓ KIADÁSOK**

A dologi kiadásoknál a 2019. évi felhasználások tényadatain alapulva történt a tervezés, figyelembe véve az étkezők létszámának várható alakulását.

##### **A Konyha költségvetésének kiadásai kormányzati funkcióként:**

Az egyes kormányzati funkciók esetében, a tervezett kiadások az előállítandó ételadagok arányában kerültek megosztásra.

## 1. Gyermekétkeztetés köznevelési intézményekben

Az óvodai gyermekétkeztetéssel kapcsolatos kiadásokat tartalmazza a kormányzati funkció, igazodva a 2020. évi feladatfinanszírozáshoz.

## 2. Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményekben

A 2020.. évi feladatfinanszírozáshoz igazodva, a **vendég és alkalmazotti étkeztetés dologi kiadásai** jelennek meg a kormányzati funkción, ételadag-arányosan.

## 3. Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény módosítása, 2017. január 1-jei hatályba lépéssel bevezette a szünidei gyermekétkeztetés ellátás intézményét. A **hátrányos helyzetű és rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő, illetve halmozottan hátrányos helyzetű gyermekeke részére**, a tanév rendjéről szóló miniszteri rendeletben meghatározott **őszi, téli és tavaszi tanítási szünet**, valamint az ezen időtartamra eső, a bölcsődei ellátást nyújtó intézmény és az óvoda zárva tartásának **időtartama alatti munkanapokon** (a továbbiakban együtt: évközi szünet), és a **nyári tanítási szünet időtartama alatt legalább 43 munkanapon**, valamint az ezen időtartamra eső, a bölcsődei ellátást nyújtó intézmény és az óvoda zárva tartásának időtartama alatti munkanapokon (a továbbiakban együtt: nyári szünet) a déli meleg ebédet a települési önkormányzatnak a közigazgatási területén lakóhellyel rendelkező gyermek részére biztosítani kell; a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermeknek pedig - döntése szerint – biztosíthatja.

A kormányzati funkció a szünidei étkeztetéssel kapcsolatos kiadásokat tartalmazza, igazodva a 2020. évi feladatfinanszírozáshoz.

## 4. Szociális étkeztetés

A kötelező szociális ellátási forma biztosításának **személyi és dologi kiadásai** szerepelnek a kormányzati funkción.

A konyha felújítása miatt 2020. év folyamán legalább 5 hónapon keresztül a Sajóivánkai Községi Konyháról vásárolt szolgáltatással biztosítja az önkormányzat.

Fentiekre tekintettel, az előterjesztés alapján javaslom, az önkormányzat 2020. évi költségvetési rendelet-tervezetének jóváhagyását, az önkormányzat 2020. évi költségvetésének elfogadását.

Vadna, 2020.02.03.

**Bencze Péter sk.**  
**polgármester**

**Előzetes hatásvizsgálat**  
**az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet-tervezethez**

**Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen:** A rendelet elkészítésével az Áht 23. § (1) bekezdésében előírt feladatát teljesíti a jegyző, beterjesztésével a polgármester. A költségvetési rendelet elfogadása megteremti a 2020. évi gazdálkodás kereteit.

<b>Társadalmi hatás:</b>	<b>Gazdasági, költségvetési hatás:</b>	<b>Környezeti következményei:</b>	<b>Egészségi következményei:</b>	<b>Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:</b>
a működési (településüzemeltetési) kiadások elégtelenségét a lakosság is érzékelheti	a bevételek beszedésének bizonytalansága a kiadások teljesítésének bizonytalanságát eredményezik	nincsenek	nincsenek	nincsenek

**A rendelet megalkotása az Áht. 23. § (1) bekezdése szerint szükséges**

**A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:** ha március 15-ig nem kerül elfogadásra a rendelet, az átmeneti gazdálkodásról kell rendeletet alkotni.

**A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:**

<b>Személyi:</b>	<b>Szervezeti:</b>	<b>Tárgyi:</b>	<b>Pénzügyi:</b>
rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll

**Vadna Község Önkormányzata Képviselő-testülete**  
**/2020.(....) önkormányzati rendelete**  
**az önkormányzat 2020.évi költségvetéséről**

Vadna Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk 2. bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk 1. bekezdés f. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**I. fejezet**  
**A rendelet hatálya**

**1.§** A rendelet hatálya képviselő-testületre, polgármesterre a Vadna Községi Konyhára és a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatalra (a továbbiakban: Közös Önkormányzati Hivatal) terjed ki.

**II. fejezet**  
**Az önkormányzati költségvetés bevételei és kiadásai**

**2.§** (1) Vadna Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2020. évi költségvetését

**255.671.289 Ft** bevétellel, ebből

a) helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	21 201 766 Ft
b) intézményi működési bevételek	6 588 000 Ft
c) közhatalmi bevételek	22 829 463 Ft
d) működési célú átvett pénzeszközök	3 586 025 Ft
e) intézményi felhalmozási bevétel	2 100 000 Ft
f) felhalmozási célú közhatalmi bevétel	2 757 537 Ft
g) felhalmozási célú támogatások	13 055 496 Ft
h) előző évi költségvetési maradvány	182 704 932 Ft
i) államháztartáson belüli megelőlegezés	848 070 Ft

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlását a Rendelet 1. melléklete tartalmazza, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban.

A melléklet tartalmazza az önkormányzat - Áht. 23.§ (2) bek. g. pontja szerinti Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti - saját bevételeit.

A melléklet tartalmazza a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat.

A melléklet tartalmazza a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevételét, működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban.

Információs adat: a beszámítás összege -2.163.036 Ft.



(3) Az önkormányzat 2020. évi költségvetése európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételi és kiadási előirányzatait tartalmazzák, az alábbiak szerint:

a) TOP-3.1.1.16-B01-2017-00006 -Fenntartható települési közlekedésfejlesztés elnevezésű, Kazincbarcika - Vadna települések közötti kerékpárút létesítése című hálózatának infrastrukturális fejlesztése 90.424.544 Ft kiadási előirányzattal,

b) VP-6-7.2.1-7.4.1.3-17 „Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastrukturális fejlesztése, közétkeztetés fejlesztése” 19.999.908 Ft bevételi és 22.222.160 Ft kiadási előirányzattal;

c) ZP-1-2019. kódszámú „A zártkerti besorolású földrészletek mezőgazdasági hasznosítását segítő, infrastrukturális háttérét biztosító fejlesztése” 2.500.000 Ft bevételi és 10.000.000 Ft kiadási előirányzattal;

d) EFOP-1.5.3-16 Humán szolgáltatások fejlesztése 3.370.858 Ft kiadási előirányzattal.

**3.§ (1)** Vadna Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2020. évi költségvetését

**255.671.289 Ft** kiadással, ebből

a) személyi juttatások	15 170 116Ft
b) munkaadót terhelő járulékok	2 564 540Ft
c) működési, fenntartási kiadások	25 329 904Ft
d) támogatások, pénzbeli juttatások	3 000 000Ft
e) működési célú pénzeszköz átadás	15 697 639Ft
f) beruházási jellegű kiadás	193 909 090Ft

állapítja meg.

(2) A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatokat célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként. A Rendelet 2/a. és 2/b. melléklete tartalmazza a költségvetés kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti, 1. függeléke pedig kormányzati funkciókénti bontásban.

A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatokat célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként.

**4.§ (1)** Az önkormányzat működési célú költségvetési egyenlegét - tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen – a Rendelet 3. melléklete tartalmazza.

(2) Az önkormányzat felhalmozási célú költségvetési egyenlegét - tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen – a Rendelet 4. melléklete tartalmazza.

(3) A Rendelet 5. melléklete tartalmazza feladatfinanszírozásból eredő normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat és azok kormányzati funkciók szerinti felhasználásának kiadási előirányzatait.

(4) Az önkormányzat 2020. évben működési, vagy felhalmozási célú hitelállománnyal nem rendelkezik, hitelfelvételt nem tervez.

(5) Az önkormányzat – az Áht.23.§ (2) f)-g) pontja szerint - a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet és kezességvállalásból eredő kötelezettséget nem tervez.

(6) A Rendelet 6. melléklete tartalmazza az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokról szóló kimutatást.

(7) A képviselő-testület az Áht 24.§ (4) bekezdés b.) pontja szerinti többéves kihatással járó döntést nem hozott.

- (8) A Rendelet 7. melléklete tartalmazza az éves bevételi és kiadási előirányzat teljesüléséről szóló előirányzat-felhasználási ütemtervet.
- (9) A Rendelet 8. melléklete tartalmazza a pénzeszközök tervezett változásáról szóló kimutatást.
- (10) A képviselő-testület a költségvetési év során nem határoz meg olyan fejlesztési célt, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.
- (11) A Rendelet 9. melléklete tartalmazza költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban.
- (12) Az önkormányzat tulajdonában gazdálkodó szervezet nem áll, így a Rendelet az ilyen szervezet működéséből eredő kötelezettségeket, a részesedések alakulásának bemutatását nem tartalmazza.
- (13) A képviselő-testület a költségvetési létszámkeretet – a Vadna Községi Konyha létszámkeretével együtt - 4 főben állapítja meg
- (14) A 2020. évi közfoglalkoztatás során, a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata: 37 fő.
- (15) A képviselő-testület a költségvetés általános tartalékát 0 Ft összegben állapítja meg.
- (16) A képviselő-testület a költségvetés céltartalékát 0 Ft. összegben állapítja meg.

### III. fejezet A Vadna Községi Konyha költségvetése

**5.§** (1) Vadna Község Önkormányzata Képviselő-testülete, a Vadna Községi Konyha (a továbbiakban: Községi Konyha) 2020. évi költségvetését

**12.555.048 Ft** bevétellel, ebből

**12.555.048 Ft** kiadással

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlását a Rendelet 10. melléklete tartalmazza.

(3) Az (1) bekezdésben megállapított kiadási előirányzathoz

a) személyi juttatások	3 675 233 Ft
b) munkaadót terhelő járulékok	585 721 Ft
c) működési, fenntartási kiadások	8 294 094 Ft

(4) A Községi Konyha költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a Rendelet 11. melléklete tartalmazza. A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatokat célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként.

(5) A Községi Konyha engedélyezett létszáma:1 fő.

### IV. fejezet A költségvetés végrehajtásának szabályai

**6.§** (1) Az önkormányzat gazdálkodási feladatait a képviselő-testület, polgármester, a községi konyha intézményvezetője és a jegyző a Közös Önkormányzati Hivatal közreműködésével látja el.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, a Községi Konyhát, illetve a Közös Önkormányzati Hivatalt a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

**7.§** (1) A polgármester a képviselő-testület jelen felhatalmazása alapján, 500.000 Ft értékhatárig dönthet a forrásfelhasználásról, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68. § (4) bekezdése szerint arra, döntéséről azonban, a következő ülésén a képviselő-testületet tájékoztatnia kell.

(2) Az Önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatainak módosítására, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a képviselő-testület a polgármestert felhatalmazza.

(3) A polgármester az (1) bekezdés szerinti jogkörét az Áht. és az Ávr. rendelkezései szerint gyakorolhatja.

#### **IV. fejezet** **Záró rendelkezések**

**8.§** (1) A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2020. január 1-jétől kell alkalmazni.

(2) Hatályát veszti a 2018. évi zárszámadásról szóló 7/2019.(V.30.) önkormányzati rendelet.

**Bencze Péter**  
polgármester

**Dr. Herczeg Tibor**  
jegyző  
címetes főjegyző

## INDOKOLÁS

az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló ../2020.(....) önkormányzati rendelethez

### ÁLTALÁNOS INDOKOLÁSA

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 24.§ (3) bekezdésében foglaltak alapján a jegyző által a előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az önkormányzat költségvetését tartalmazó rendelet-tervezet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§-a; 23-24 §-ai; az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.) 24-28 §-ai; a kormányzati funkciók, államháztartási szakfeladatok és szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 15/2019. (XII. 7.) PM rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet előírásainak megfelelő tartalommal kell, hogy készüljön.

### RÉSZLETES INDOKOLÁS

#### 1.§-hoz

A rendelet hatályát tartalmazza

#### 2-4.§-okhoz

Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatait, a rendelet Áht. és Ávr. mellékleteinek szerinti megnevezését tartalmazza.

A 4.§ rendelkezik a létszámkeretről, a költségvetés általános- és céltartalékáról.

#### 5.§-hoz

A Vadna Községi Konyha bevételi és kiadási előirányzatait, a rendelet költségvetési szervekre vonatkozó mellékleteinek megnevezését tartalmazza.

#### 6-7.§-okhoz

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályokat, felhatalmazásokat tartalmazza.

#### 8.§-hoz

E szakasz a hatályba léptető és hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmaz.

**Az önkormányzati költségvetés bevételi főösszegének, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok; kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti előirányzat megoszlása**

<b>M e g n e v e z é s</b>	<b>Eredeti</b>
<b>I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>	<b>21 201 766</b>
ebből	
<b>1. A települési önkormányzatok működésének támogatása</b>	<b>10 483 634</b>
b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása, ebből	6 274 670
- <i>A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása</i>	2 454 480
- <i>Közüvilágítás fenntartásának támogatása</i>	2 592 000
- <i>Közüutak fenntartásának támogatása</i>	1 128 190
- <i>Közütemető fenntartásának támogatása</i>	100 000
c) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása beszámítás után	2 836 964
d) Üdülőhelyi feladatok támogatása	347 200
f) Polgármesteri illetmény támogatása	1 024 800
g) Beszámítás/kiegészítés (információs adat)	-2 163 036
<b>2. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>	<b>8 918 132</b>
a) A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	4 546 000
b) Gyermekétkeztetés támogatása - bértámogatás	1 936 000
- üzemeltetési támogatás	2 228 546
d) A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	207 586
<b>3. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>	<b>1 800 000</b>
a) Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz	1 800 000
<b>II. Intézményi működési bevételek</b>	<b>6 588 000</b>
Biztosítási visszatérítés	2 300 000
Továbbszámlázott szolgáltatások	3 074 000
Bérleti díjak	384 000
Kiszámlázott szolgáltatások áfa-ja	830 000
<b>III. Közhatalmi bevételek</b>	<b>22 829 463</b>
Vagyoni típusú adók (építményadó)	3 907 000
Értékesítési és forgalmi adók ( <i>helyi iparűzési adó</i> )	17 242 463
Idegenforgalmi adó	160 000
Gépjárműadó 40%-a	1 500 000
Pótlék bevétel	20 000
<b>IV. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>3 586 025</b>
Közfoglalkoztatás támogatása	448 714
Óvoda közös intézményfenntartás 2018.évi elszámolása	1 600 000
EFOP-1.5.3 EU-s fejezeti kezelés.támogatás	1 537 311
<b>V. Intézményi felhalmozási bevétel</b>	<b>2 100 000</b>
Építési telek értékesítés	1 653 543
áfa	446 457
<b>VI. Felhalmozási célú közhatalmi bevétel</b>	<b>2 757 537</b>
Értékesítési és forgalmi adók ( <i>helyi iparűzési adó</i> )	2 757 537
<b>VII. Felhalmozási célú támogatások</b>	<b>13 055 496</b>
Zártkerti Progrm (ZP-1-2019) Zártkerti útfelújítás és gyümölsös telepítés	2 500 000
VP Konyha felújítás	10 555 496
<b>VIII. Előző évi költségvetési maradvány</b>	<b>182 704 932</b>
MVH támogatás Falugondnoki szolgáltatáshoz autó beszerzés	13 033 489
Magyar faluprogram önkormányzati utak felújítására (MFP-ÖTU/2019)	29 809 023
Közfoglalkoztatás előleg maradvány	3 338 017
Bank-, pénztár-, adó számlák	7 764 480
KKETT világháborús emlékmű létesítése	5 000 000
BM konyha felújítás pályázat	13 020 109
VP konyha felújítás előleg	9 444 412
EFOP-1.5.3-16 Humán szolgáltatások fejlesztése támogatási előleg	3 370 858
TOP-3.1.1-16 Kerékpárút létesítés támogatási előleg	90 424 544
Zártkerti Progrm (ZP-1-2019) Zártkerti útfelújítás és gyümölsös telepítés előleg	7 500 000
<b>IX. Államháztartáson belüli megelőlegezés</b>	<b>848 070</b>
2019 évi állami támogatás előlege	848 070
<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN</b>	<b>255 671 289</b>

## Az önkormányzati költségvetés kiadási főösszegének előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlása

Kormányzati funkció megnevezése	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj-i adó	Dologi kiadás	Működési célú támogatások	Tám.és egyéb jutt.	Beruházások	Összes kiadás	Létszám
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	7 901 476	1 617 442	582 000	0	0	304 800	10 405 718	1
Köztemető fenntartása	0	0	100 000	0	0	0	100 000	
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	0	0	0	848 070	0	0	848 070	
Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0	0	7 755 309	0	0	7 755 309	
Közfoglalkoztatási mintaprogram	3 069 440	268 577	0	0	0	0	3 338 017	
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	0	0	1 429 000	0	0	126 100 317	127 529 317	
Közvilágítás	0	0	2 592 000	0	0	0	2 592 000	
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	2 824 000	439 425	18 029 904	1 094 160	0	67 503 973	89 891 462	2
Háziorvosi alapellátás	0	0	165 000	0	0	0	165 000	
Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	687 600	118 766	902 000	6 000 100	0	0	7 708 466	
Óvodai nevelési ellátás működtetési feladatai	687 600	120 330	1 530 000	0	0	0	2 337 930	
Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	0	0	0	0	600 000	0	600 000	
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	0	0	0	0	2 400 000	0	2 400 000	
<b>Kiadás összesen:</b>	<b>15 170 116</b>	<b>2 564 540</b>	<b>25 329 904</b>	<b>15 697 639</b>	<b>3 000 000</b>	<b>193 909 090</b>	<b>255 671 289</b>	<b>3</b>

Megnevezés	Eredeti Ft
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	6 751 640
Normatív jutalmak	0
Jubileumi jutalom	0
Béren kívüli juttatások	232 000
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>6 983 640</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	7 901 476
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	225 000
Egyéb külső személyi juttatások	60 000
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>8 186 476</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>15 170 116</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>2 564 540</b>
Szakmai anyagok beszerzése	4 412 361
Üzemeltetési anyagok beszerzése	881 220
Árubeszerzés	0
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>5 293 581</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	212 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	532 000
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>744 000</b>
Közüzemi díjak	5 171 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 939 638
Közvetített szolgáltatások	2 534 803
Egyéb szolgáltatások	3 094 000
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>12 739 441</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 906 425
Fizetendő általános forgalmi adó	446 457
Egyéb dologi kiadások	1 200 000
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>6 552 882</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>25 329 904</b>
Lakhatással kapcsolatos ellátások	600 000
Egyéb nem intézményi ellátások	2 400 000
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>3 000 000</b>
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	92 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	7 002 260
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>7 094 260</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	71 200 428
Ingatlanok beszerzése, létesítése	4 937 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	10 502 590
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	23 122 815
<b>Beruházások</b>	<b>109 762 833</b>
Ingatlanok felújítása	66 256 852
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	17 889 405
<b>Felújítások</b>	<b>84 146 257</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	848 070
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	7 755 309
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>8 603 379</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>255 671 289</b>

<b>A működési célú bevételek és kiadások költségvetési egyenlege (Tájékoztató jelleggel)</b>			
<b>Bevételek (Ft)</b>		<b>Kiadások (Ft)</b>	
Önkormányzatok működésének általános támogatása	22 049 836	Személyi juttatások	15 170 116
Intézményi működési bevételek	6 588 000	Munkaadót terhelő járulékok	2 564 540
Közhatalmi bevételek	22 829 463	Működési, fenntartási kiadások	25 329 904
Működési célú átvett pénzeszközök	3 586 025	Működési célú pénzeszköz átadás, támogatások	15 697 639
Előző évi költségvetési maradvány	6 708 875	Támogatások, pénzbeli juttatások	3 000 000
<b>Összesen:</b>	<b>61 762 199</b>	<b>Összesen:</b>	<b>61 762 199</b>



<b>A felhalmozási célú bevételek és kiadások költségvetési egyenlege (Tájékoztató jelleggel)</b>			
<b>Bevételek (Ft)</b>		<b>Kiadások (Ft)</b>	
Zártkerti Progrm (ZP-1-2019) Zártkerti útfelújítás és gyümölsös telepítés	2 500 000	Tárgyi eszköz (bútorzat beszerzés)	304 800
VP Konyha felújítás	10 555 496	TOP-3.1.1.16-B01-2017- 00006 ( <i>Kazincbarcika - Vadna települések közötti kerékpárút létesítése</i> )	90 424 544
Intézményi felhalmozási bevétel	2 100 000	MFP - önkormányzati tulajdonú utak felújítása	35 675 773
Előző évi költségvetési maradvány	175 996 057	Konyha felújítás	38 470 484
Felhalmozási célú közhatalmi bevétel	2 757 537	Ingatlanvásárlás	1 000 000
		MFP támogatásból falugondnoki busz beszerzése	13 033 489
		Zártkerti útfelújítás és gyümölsös telepítés (ZP-1- 2019)	10 000 000
		Világháborús emlékmű létesítése	5 000 000
<b>Összesen:</b>	<b>193 909 090</b>	<b>Összesen:</b>	<b>193 909 090</b>

**Kimutatás a feladatfinanszírozásból eredő normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat és azok kormányzati funkciók szerinti felhasználásának kiadási előirányzatairól**

Bevétel		Kiadás	
Állami támogatás jogcíme	Előirányzat összege	Kormányzati funkció megnevezése	Előirányzat összege
<b>1. A települési önkormányzatok működésének támogatása</b>	<b>10 483 634</b>		
<b>I.1.b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása</b>	<b>6 274 670</b>		
ba)A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	2 454 480	Város- és községgazdálkodás	18 029 904
bb)Közvilágítás fenntartásának támogatása	2 592 000	Közvilágítás	2 592 000
bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	100 000	Köztemető fenntartása	100 000
bd) Közutak fenntartásának támogatása	1 128 190	Közutak üzemeltetése, fenntartása	1 429 000
e) Üdülőhelyi feladatok támogatása	347 200		
<b>I.6.Polgármesteri illetmény támogatása</b>	<b>1 024 800</b>	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	7 901 476

V.I.1. I.1 jogcímhez kapcsolódó beszámítás	-2 163 036		
I.1.c.) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás után	2 836 964		
III.2.) A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	4 546 000		
		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások)	2 400 000
		Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	600 000
III.5. a-c.) Gyermekétkeztetés támogatása	4 372 132		
		Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	5 271 357
		Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	471 539
IV.1.d. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	1 800 000	Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	7 708 466
<b>Összesen:</b>	<b>21 201 766</b>	<b>Összesen:</b>	<b>46 503 742</b>

<b>KIMUTATÁS</b> a közvetett támogatásokról	
Jogcím	Összeg (Ft)
1.) Az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0
2. A lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
3. A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	7 150
3.1.Gépjárműadó (1991. évi LXXXII. 5.§ f.)súlyos mozgáskorlátozottságra tekintettel	7 150
4. A helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0
5. Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege:	0
<b>Összesen</b>	<b>7 150</b>

## Az önkormányzat 2020. évi előirányzat felhasználási ütemterve összevont adatokkal (Összevont adatokkal)

Sor-	M e g n e v e z é s	Jan	Febr.	Márc.	Ápr	Május	Jún	Júl.	Aug.	Szept	Okt.	Nov.	Dec.	Össz
1.														
2.	Állami hozzájárulás	1 766 814	1 766 814	1 766 814	1 766 814	1 766 814	1 766 814	1 766 814	1 766 814	1 766 814	1 766 814	1 766 814	1 766 812	21 201 766
3.	Intézményi működési bev.	357 000	357 000	357 000	357 000	2 657 000	357 000	357 000	357 000	361 000	357 000	357 000	357 000	6 588 000
4.	Közhatalmi bevételek			13 200 000	200 000	200 000				11 500 000	315 000		172 000	25 587 000
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	717 205	717 205	717 205	717 205	717 205								3 586 025
	Intézményi felhalmozási bevétel								2 100 000					2 100 000
6.	Felhalmozásra átvett						2 500 000	1 759 249	1 759 249	1 759 249	1 759 249	1 759 249	1 759 251	13 055 496
8.	Előző évi pénzmaradvány	31 298 892	30 450 822	30 450 822	30 450 822	30 450 822	30 450 822							183 553 002
10.	<b>Bevételi előir. összesen:</b>	<b>34 139 911</b>	<b>33 291 841</b>	<b>46 491 841</b>	<b>33 491 841</b>	<b>35 791 841</b>	<b>35 074 636</b>	<b>3 883 063</b>	<b>5 983 063</b>	<b>15 387 063</b>	<b>4 198 063</b>	<b>3 883 063</b>	<b>4 055 063</b>	<b>255 671 289</b>
11.	<b>Kiadások</b>													
12.	Személyi juttatás	2 268 600	2 268 600	2 168 600	2 168 400	787 053	787 053	787 053	787 053	787 053	787 053	787 093	786 505	15 170 116
13.	Járulékok	298 324	298 324	298 324	298 324	171 406	171 406	171 406	171 406	171 406	171 406	171 406	171 402	2 564 540
14.	Dologi kiadások	2 110 829	2 110 825	2 110 825	2 110 825	2 110 825	2 110 825	2 110 825	2 110 825	2 110 825	2 110 825	2 110 825	2 110 825	25 329 904
15.	Pénzeszköz átadás működési	1 308 137	1 308 137	1 308 137	1 308 137	1 308 137	1 308 137	1 308 137	1 308 137	1 308 137	1 308 137	1 308 137	1 308 132	15 697 639
16.	Támogatás és egyéb jut.	208 333	208 333	208 333	208 333	208 333	208 333	208 333	208 333	208 333	208 333	208 333	208 337	2 500 000
18.	Felhalmozási kiadás	7 234 180	7 231 180	30 250 000	33 210 000	31 250 000	30 313 664	9 173 248	9 093 248	9 593 248	10 063 248	8 532 326	8 464 748	194 409 090
21.	<b>Kiadási előirányzat összesen:</b>	<b>13 428 403</b>	<b>13 425 399</b>	<b>36 344 219</b>	<b>39 304 019</b>	<b>35 835 754</b>	<b>34 899 418</b>	<b>13 759 002</b>	<b>13 679 002</b>	<b>14 179 002</b>	<b>14 649 002</b>	<b>13 118 120</b>	<b>13 049 949</b>	<b>255 671 289</b>

**Az önkormányzat 2020. évi költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban**

<i>Megnevezés</i>	2020. évre	2021. évre	2022. évre	2023.évre
Intézményi működési bevételek	6 588 000	6 917 400	7 124 922	7 196 171
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	22 829 463	23 970 936	25 169 483	25 421 178
Önkormányzatok költségvetési támogatása (átengedett központi adók)	22 049 836	23 152 328	24 309 944	24 553 044
Működési célú pénzeszköztvétel	3 586 025	3 765 326	3 953 593	3 993 128
Elkülönített számlamaradvány	6 708 875	7 044 319	7 396 535	7 470 500
<b>Működési célú bevételek összesen</b>	<b>61 762 199</b>	<b>64 850 309</b>	<b>67 954 476</b>	<b>68 634 021</b>
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány	175 996 057	2 000 000	2 060 000	2 080 600
Önkormányzatok felhalmozási és tőke jellegű bevételei	2 100 000	2 205 000	2 271 150	2 293 862
Fejlesztési célú pénzeszköz átvétel		0	0	0
Fejlesztési célú támogatások	13 055 496	13 708 271	14 119 519	14 260 714
Helyi iparűzési adó	0	0	0	0
<b>Felhalmozási célú bevételek összesen</b>	<b>191 151 553</b>	<b>17 913 271</b>	<b>18 450 669</b>	<b>18 635 176</b>
<b>Önkormányzat bevételei összesen</b>	<b>252 913 752</b>	<b>82 763 580</b>	<b>86 405 145</b>	<b>87 269 197</b>
Személyi juttatások	15 170 116	16 383 725	16 875 237	17 043 989
Munkaadókat terhelő járulékok	2 564 540	2 769 703	2 852 794	2 881 322
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	25 329 904	27 356 296	28 176 985	28 458 755
Működési célú pénzeszköztadás, egyéb támogatás	15 697 639	16 953 450	17 462 054	17 636 674
Ellátottak pénzbeli juttatása	3 000 000	3 240 000	3 337 200	3 370 572
Működési célú kölcsönök nyújtása és törlesztése		0	0	0
Tartalékok		0	0	0
<b>Működési célú kiadások összesen</b>	<b>61 762 199</b>	<b>66 703 175</b>	<b>68 704 270</b>	<b>69 391 313</b>
Felhalmozási kiadások	109 762 833	2 000 000	2 060 000	2 080 600
Felújítási kiadások	84 146 257	87 512 107	90 137 470	91 038 845
Felhalmozási célú pénzeszköztadás		0	0	0
Hosszú lejáratú hitel visszfizetése		0	0	0
<b>Felhalmozási célú kiadások összesen</b>	<b>193 909 090</b>	<b>89 512 107</b>	<b>92 197 470</b>	<b>93 119 445</b>
<b>Önkormányzat kiadásai összesen</b>	<b>255 671 289</b>	<b>156 215 282</b>	<b>160 901 741</b>	<b>162 510 758</b>

**KIMUTATÁS**  
**A pénzeszközök tervezett változásáról**  
**2020. év**

Megnevezés	
Nyitó pénzkészlet tárgyév január 1-jén	182 704 932
Összes bevétel tervezett összege	72 966 357
Összes kiadás tervezett összege	255 671 289
<b>Tervezett záró pénzkészlet tárgyév dec.31-én</b>	<b>0</b>

**A Községi Konyha költségvetése bevételi főösszegének,  
bevételi forrásokénti előirányzat megoszlása**

M e g n e v e z é s	Eredeti Ft
<b>I. Finanszírozási bevétel</b>	<b>6 215 896</b>
<b>1.Központi, irányító szerv támogatása</b>	<b>6 215 896</b>
<b>1.1. Állami támogatás</b>	<b>4 372 132</b>
a.) Gyermekétkeztetés bértámogatása	1 936 000
b.) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás	2 228 546
c.) A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	207 586
<b>1.2. Önkormányzati hozzájárulás</b>	<b>1 843 764</b>
<b>II. Működési bevétel</b>	<b>5 456 000</b>
1. Térítési díj bevétel	2 800 000
2. Kiszámlázott áfa	756 000
Működési célú átvett pénzeszközök	1 900 000
<b>III. 2019. évi számlamaradvány</b>	<b>883 152</b>
<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN</b>	<b>12 555 048</b>



**A Községi Konyha költségvetésének kiadásai előirányzat-csoportok,  
kiemelt előirányzatok, kormányzati funkciók és kiadásnemek szerint megoszlása**

<b>Kormányzati funkció megnevezése</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj-i adó</b>	<b>Dologi kiadás</b>	<b>Összes kiadás</b>	<b>Létszám</b>
<b>Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben</b>	2 813 972	439 291	2 018 094	<b>5 271 357</b>	2
<b>Munkahelyi étkeztetés</b>	344 504	58 572	5 334 000	<b>5 737 076</b>	
<b>Intézményen kívüli gyermekétkeztetés</b>	172 253	29 286	270 000	<b>471 539</b>	
<b>Szociális étkeztetés</b>	344 504	58 572	672 000	<b>1 075 076</b>	
<b>Kiadás összesen:</b>	<b>3 675 233</b>	<b>585 721</b>	<b>8 294 094</b>	<b>12 555 048</b>	2

**Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási  
tevékenysége**

Kiadásnem	Eredeti Ft
<b>I. Személyi juttatások</b>	<b>7 901 476</b>
<b>I.1. Választott tisztségvelők juttatásai</b>	<b>7 901 476</b>
Polgármester illetménye	4 856 400
Alpolgármester tiszteletdíja	600 000
Képviselők tiszteletdíja	1 416 000
Béren kívüli juttatás <i>(Cafeteria, folyószámla keltg.)</i>	160 699
Költségtérítés	718 000
Ruházati költségtérítés	150 377
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó</b>	<b>1 617 442</b>
Szociális hozzájárulási adó	1 595 137
Kifizetői adó <i>(cafeteria)</i>	22 305
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>582 000</b>
Biztosítási díj <i>(polgármesteri végkielégítésre)</i>	560 000
Nem adatátviteli célú távközlési díjak	17 000
Áfa	5 000
<b>VI. Beruházások</b>	<b>304 800</b>
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése <i>(Bútorzat beszerzés)</i>	240 000
Áfa	64 800
<b>Kormányzati funkció összesen</b>	<b>10 405 718</b>

**Köztemető fenntartása**

Kiadásnem	Eredeti Ft
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>100 000</b>
Üzemeltetési kiadások <i>(ravatalozó villamos energia, személyszállítás keltg-e)</i>	79 000
Áfa	21 000
<b>Kormányzati funkció összesen</b>	<b>100 000</b>

**Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel**

Kiadásnem	Eredeti Ft
<b>IV. Működési célú támogatások</b>	<b>848 070</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	848 070
<b>Kormányzati funkció összesen</b>	<b>848 070</b>

## Támogatási célú finanszírozási műveletek

Kiadásnem	Eredeti Ft
<b>IV. Működési célú támogatások</b>	<b>7 755 309</b>
IV.1. Intézményfinanszírozás	
Állami támogatás Községi Konyha	4 372 132
Önkormányzati finanszírozás Községi Konyha	1 843 764
Sajókazai NSZK fenntartásához hozzájárulás	1 539 413
<b>Kormányzati funkció összesen</b>	<b>7 755 309</b>

### Közfoglalkoztatási mintaprogram

Kiadásnem	Eredeti Ft
<b>I. Személyi juttatások</b>	<b>3 069 440</b>
Törvény szerinti illetmények (2019. 12. hó, 2020.01-02. hó)	3 069 440
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó</b>	<b>268 577</b>
Szociális hozzájárulási adó	268 577
<b>Kormányzati funkció összesen:</b>	<b>3 338 017</b>

### Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása

Kiadásnem	Eredeti Ft
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>1 429 000</b>
Karbantartás, kisjavítás <i>(gyalogos átkelőhely létesítése)</i>	889 000
Üzemeltetési anyagok	236 220
Áfa 27%	303 780
<b>VI. Beruházások</b>	<b>128 322 569</b>
TOP-3.1.1.-16-B01-2017-00006 - kerékpárút létesítése	71 200 428
Ingatlanok felújítása <i>(MFP -Önkormányzati utak felújítása+telek bevétel)</i>	29 840 965
Beruházások áfa-ja	19 224 116
Felújítások áfája	8 057 060
<b>Kormányzati funkció összesen</b>	<b>129 751 569</b>

### Közvilágítás

Kiadásnem	Eredeti Ft
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>2 592 000</b>
Villamos energia	1 741 000
Karbantartás	551 000
Áfa	300 000
<b>Kormányzati funkció összesen</b>	<b>2 592 000</b>

Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

Kiadásnem	Eredeti Ft
<b>I. Személyi juttatások</b>	<b>2 824 000</b>
Törvény szerinti illetmények (1 fő)	1 920 000
EFOP pályázat terhére illetmény (1fő)	387 000
Béren kívüli juttatás, bankköltség hozzájárulás	172 000
Közlekedési költségtérítés	60 000
Nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás <i>(alkalmi munkavállaló)</i>	225 000
Megbízási díj	60 000
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó</b>	<b>439 425</b>
Szociális hozzájárulási adó	429 975
Szociális hozzájárulási adó megvívási díj után	9 450
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>18 029 904</b>
Üzemeltetési anyagok <i>(üzemanyag, karbantartási anyag gépek, járművek)</i>	4 292 361
Informatikai szolgáltatások <i>(internetszolgáltatás)</i>	132 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatás <i>(telefondíj)</i>	500 000
Villamos-energia	700 000
Gáz-energia	1 500 000
Víz-csatornadíj	400 000
Egyéb dologi kiadások	1 200 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	390 638
Egyéb szolgáltatás	3 094 000
Konyha felújítás menedzs.költség és tervezés	1 574 803
ÁFA	3 799 645
Ingyatlan értékesítés áfájának befizetése	446 457
<b>IV. Működési célú támogatások</b>	<b>1 094 160</b>
Hulladékgazdálkodási Társulás tagdíj (Sajó-Bódva Völgye)	60 000
Sportegyesület Bánhorváti	60 000
Szuhavölgyi Bányászlakta Települések Szövetsége	15 000
Helyi civil szervezetek támogatása	382 000
Kb. és Vonzáskörzete Önk-i Kistérségi Társulás <i>(belső ellenőrzés)</i>	92 000
Orvosi ügyelet működéséhez hozzájárulás	485 160
<b>VI. Beruházások</b>	<b>67 503 973</b>
MFP támogatásból falugondnoki busz beszerzése	10 262 590
Zártkerti útfelújítás és gyümölcsös telepítés (ZP-1-2019)	7 874 000
Konyha felújítás <i>(Pályázati támogatás+önrész)</i>	30 291 692
Világháborús emlékmű létesítése	3 937 000
Ingyatlanvásárlás	1 000 000
Beruházás áfája	3 833 899
Felújítás áfája	10 304 792
<b>Kormányzati funkció összesen:</b>	<b>89 891 462</b>

### Háziorvosi alapellátás

Kiadásnem	Eredeti Ft
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>165 000</b>
Üzemeltetési anyagok beszerzése ( <i>irodaszjer, tisztítószer</i> )	15 000
Nem adatátviteli célú távközlési díjak ( <i>telefondíj</i> )	15 000
Villamosenergia	100 000
Áfa	35 000
<b>Kormányzati funkció összesen</b>	<b>165 000</b>

### Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése

Kiadásnem	Eredeti Ft
<b>I. Személyi juttatások</b>	<b>687 600</b>
Alapilletmény (1.fő 6-órás foglalkoztatott) EFOP	687 600
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó</b>	<b>118 766</b>
Szociális hozzájárulási adó	118 766
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>902 000</b>
Weblap karbantartás	80 000
Karbantartás, javítás	630 000
ÁFA	192 000
<b>IV. Működési célú támogatások</b>	<b>6 000 100</b>
Kultúrház üzemeltetésére Vadna Községért Alapítványnak	6 000 100
<b>Kormányzati funkció összesen</b>	<b>7 708 466</b>

### Óvodai nevelés ellátás működtetési feladatai

Kiadásnem	Eredeti Ft
<b>I. Személyi juttatások</b>	<b>687 600</b>
Alapilletmény (EFOP)	687 600
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó</b>	<b>120 330</b>
Szociális hozzájárulási adó	120 330
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>1 530 000</b>
Készlet-beszerzés/ <i>tisztítószer, festékek, alkatrészek</i> /	120 000
Gázenergia	600 000
Szolgáltatási kiadások	400 000
Villamos energia	100 000
Víz, csatornadíjak	30 000
Karbantartási díj	30 000
Áfa	250 000
<b>Kormányzati funkció összesen</b>	<b>2 337 930</b>

**Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások**

Kiadásnem	Eredeti Ft
<b>V. Támogatások és juttatások</b>	<b>600 000</b>
Települési támogatás <i>(lakhatással kapcsolatos ellátások)</i>	600 000
<b>Kormányzati funkció összesen</b>	<b>600 000</b>

**Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások , támogatások**

Kiadásnem	Eredeti Ft
<b>V. Támogatások és juttatások</b>	<b>2 400 000</b>
Települési támogatás <i>(gyógyszerköltség)</i>	200 000
Köztemetés	100 000
Rendkívüli települési támogatás	700 000
Bursa Hungarica	200 000
Beiskolázási támogatás	300 000
Első lakáshoz jutók támogatása	500 000
Települési támogatás <i>(temetési segély)</i>	400 000
<b>Kormányzati funkció összesen</b>	<b>2 400 000</b>

## Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben

Kiadásnem	Eredeti Ft
<b>I. Személyi juttatások</b>	<b>2 813 972</b>
Személy juttatás	1 883 700
Egyéb külső személyi juttatás	700 083
Béren kívüli juttatások <i>(alkalmazotti étkezés)</i>	143 000
Egyéb költségtérítés <i>(folyószámla keltg.tér)</i>	12 000
Ruházati költségtérítés	75 189
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó</b>	<b>439 291</b>
Szociális hozzájárulási adó	439 291
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>2 018 094</b>
Üzemeltetési anyagok <i>(élelmiszer beszerzés)</i>	1 176 058
Üzemeltetési anyagok <i>(irodaszer, tisztítószer)</i>	80 000
Közüzemi díjak (áram, víz, gáz)	250 000
Karbantartási szolgáltatás	30 000
Egyéb szolgáltatás <i>(szemétszállítás, postaköltség)</i>	60 000
ÁFA	422 036
<b>Kormányzati funkció összesen:</b>	<b>5 271 357</b>

## Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben

Kiadásnem	Eredeti Ft
<b>I. Személyi juttatások</b>	<b>344 504</b>
Törvény szerinti illetmény	251 160
Egyéb külső személyi juttatás	93 344
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó</b>	<b>58 572</b>
Szociális hozzájárulási adó	58 572
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>5 334 000</b>
Üzemeltetési anyagok <i>(élelmiszer beszerzés)</i>	3 500 000
Közüzemi díjak <i>(víz, áram, gáz)</i>	700 000
ÁFA	1 134 000
<b>Kormányzati funkció összesen</b>	<b>5 737 076</b>

## Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

Kiadásnem	Eredeti Ft
<b>I. Személyi juttatások</b>	<b>172 253</b>
Törvény szerinti illetmény	172 253
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó</b>	<b>29 286</b>
Szociális hozzájárulási adó	29 286
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>270 000</b>

Élelmiszer beszerzés <i>(vásárolt szolgáltatás)</i>	180 000
Közüzemi díjak	40 000
ÁFA	50 000
<b>Kormányzati funkció összesen</b>	<b>471 539</b>

**Szociális étkeztetés**

Kiadásnem	Eredeti Ft
<b>I. Személyi juttatások</b>	<b>344 504</b>
Törvényszerinti Illetmények	251 160
Egyéb külső személyi juttatás	93 344
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó</b>	<b>58 572</b>
Szociális hozzájárulási adó	58 572
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>672 000</b>
Élelmiszer beszerzés	450 000
Közüzemi díjak	80 000
ÁFA	142 000
<b>Kormányzati funkció összesen</b>	<b>1 075 076</b>